



Opodatkowanie fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych - KURS

Numer usługi 2026/01/26/9069/3283797

444,00 PLN brutto
444,00 PLN netto
63,43 PLN brutto/h
63,43 PLN netto/h

STOWARZYSZENIE
KSIĘGOWYCH W
POLSCE ODDZIAŁ
DOLNOŚLĄSKI WE
WROCŁAWIU

★★★★★ 4,5 / 5
369 ocen

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📅 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 17.03.2026 do 17.03.2026

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Usługa adresowana jest do księgowych, głównych księgowych, doradców podatkowych, biegłych rewidentów, właścicieli firm i przedsiębiorców fundacji rodzinnych, członków rodzin beneficjentów fundacji, radców prawnych, adwokatów i notariuszy, członków zarządów i rad nadzorczych fundacji rodzinnych, pracowników biur rachunkowych. Usługa adresowana również dla Uczestników Projektu Kierunek-Rozwój. Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".
Minimalna liczba uczestników	15
Maksymalna liczba uczestników	70
Data zakończenia rekrutacji	10-03-2026
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa "Opodatkowanie fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych - KURS" przygotowuje uczestników do poszerzenia kwalifikacji zawodowych z zakresu zagadnień związanych z opodatkowaniem fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Stosuje i wykorzystuje przepisy prawa z zakresu opodatkowania fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych	1. Definiuje podstawowe pojęcia wynikające z programu usługi.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	2. Wymienia źródła prawa dla omawianej tematyki.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	3. Interpretuje przepisy prawa dotyczące tematyki usługi.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Organizuje pracę zgodnie z zasadami etyki zawodowej.	1. Wymienia obowiązujące zasady etyki zawodowej.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	2. Charakteryzuje obowiązujące zasady etyki zawodowej.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

1. Usługa jest realizowana w godzinach dydaktycznych, tj. za godzinę usługi szkoleniowej rozumie się 45 minut, łącznie 7 godzin dydaktycznych.

Planowane przerwy w trakcie zajęć: 11:15-11:30, 13:45-14:00. Przerwy nie są wliczone w godziny zajęć usługi. Liczba godzin zajęć praktycznych: 4 godziny lekcyjne, liczba godzin zajęć teoretycznych: 3 godziny lekcyjne, w tym praca kontrolna.

2. Grupa docelowa usługi: Usługa adresowana jest do księgowych, głównych księgowych, osób zajmujących się księgowością i kadrami, dyrektorów, kierowników, zastępców i specjalistów działów kadr i płac, osób zajmujących się zawodowo zatrudnianiem pracowników, osób prowadzących biura księgowe, rachunkowe, prawne, pracodawców.

3. Zakres tematyczny usługi:

1. Podstawy prawne i cele fundacji rodzinnej
2. Status podatkowy fundacji rodzinnej w CIT - zwolnienie podmiotowe
3. Ryczałtowy CIT 15% po stronie fundacji rodzinnej - jak działa art. 24q ustawy o CIT
4. Ukryte zyski w fundacji rodzinnej - katalog i typowe ryzyka
5. Sankcyjna / podwyższona / dochodowa stawka 25% CIT z art. 24r CIT
6. Dopuszczalna działalność fundacji rodzinnej w praktyce z art. 5 ustawy o fundacji rodzinnej
7. Terminy i obowiązki deklaracyjne fundacji rodzinnej
8. PIT fundatora i beneficjentów - kto płaci, a kto jest zwolniony
9. Dywidendy i inne dochody kapitałowe fundacji rodzinnej
10. Fundacja rodzinna a VAT
11. PCC i podatek od spadków i darowizn
12. Podatek od przychodów z budynków po stronie fundacji rodzinnej
13. Transakcje z podmiotami powiązanymi - ceny transferowe
14. Pożyczki w grupie rodzinnej i nie tylko
15. Świadczenia w naturze i korzystanie z majątku fundacji rodzinnej
16. Fundacja rodzinna a spółki operacyjne - klasyczny CIT i estoński CIT
17. Najem, również krótkoterminowy oraz świadczenia wzajemne
18. Obowiązki sprawozdawcze i zarządzanie podatkowe fundacji rodzinnej
19. Planowane i ogłoszone zmiany od 2026 r.
20. Case studies i sesja pytań

4. Warunki organizacyjne kursu:

- proces kształcenia na kursie realizowany jest w formie zajęć wykładowo-seminaryjnych z ćwiczeniami praktycznymi ONLINE, polegających na zdalnym, w czasie rzeczywistym, interaktywnym spotkaniu video z wykładowcą, do którego otrzymują Państwo dostęp za pośrednictwem programu/aplikacji MS Teams,
- uczestnik dysponuje samodzielnym stanowiskiem komputerowym lub urządzeniem mobilnym, z dostępem do Internetu, kamerą i mikrofonem, które zapewnia we własnym zakresie,
- uczestnik przed zajęciami otrzymuje dane do logowania się (login i hasło) do konta w aplikacji MS Teams, które ważne jest przez cały okres trwania kursu.

5. Posiadamy certyfikat jakości SUS 2.0.

6. Walidacja: formą zaliczenia kursu jest obecność na zajęciach szkoleniowych oraz zaliczenie pracy kontrolnej w postaci testu teoretycznego z wynikiem generowanym automatycznie.

7.Usługa rozwojowa nie jest świadczona przez podmiot pełniący funkcję Operatora lub Partnera Operatora w danym projekcie PSF lub w którymkolwiek Regionalnym Programie lub FERS albo przez podmiot powiązany z Operatorem lub Partnerem kapitałowo lub osobowo. Cena usługi nie obejmuje kosztów niezwiązanych bezpośrednio z usługą rozwojową, w szczególności kosztów środków trwałych przekazywanych Uczestnikom/-czkom projektu, kosztów dojazdu i zakwaterowania

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 Opodatkowanie fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych. Sposób realizacji zajęć: ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat	PATRYK PIOTR SMĘDA	17-03-2026	09:00	11:15	02:15
2 z 6 Przerwa (nie jest wliczona w czas usługi)	PATRYK PIOTR SMĘDA	17-03-2026	11:15	11:30	00:15
3 z 6 Opodatkowanie fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych. Sposób realizacji zajęć: ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat	PATRYK PIOTR SMĘDA	17-03-2026	11:30	13:45	02:15
4 z 6 Przerwa (nie jest wliczona w czas usługi)	PATRYK PIOTR SMĘDA	17-03-2026	13:45	14:00	00:15
5 z 6 Opodatkowanie fundacji rodzinnej oraz osób fizycznych i spółek z nią związanych. Sposób realizacji zajęć: ćwiczenia, rozmowa na żywo, chat	PATRYK PIOTR SMĘDA	17-03-2026	14:00	14:30	00:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
6 z 6 Praca kontrolna w postaci testu udostępnionego za pomocą aplikacji Microsoft Forms. Sposób realizacji zajęć: test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie	PATRYK PIOTR SMĘDA	17-03-2026	14:30	14:45	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	444,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	444,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	63,43 PLN
Koszt osobogodziny netto	63,43 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

PATRYK PIOTR SMĘDA

oradca podatkowy (numer wpisu 12110), agent celny (numer wpisu 19277), prawnik, partner w spółce doradztwa podatkowego oraz w agencji celnej, wykładowca akademicki w Wyższej Szkole Bezpieczeństwa w Poznaniu w zakresie prawa celnego i podatkowego, członek założyciel Stowarzyszenia Podatników Estońskiego CIT. Absolwent studiów doktoranckich w Katedrze Prawa Finansowego na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach, jak również studiów podyplomowych z prawa podatkowego, egzekucji administracyjnej i zarządzania zasobami ludzkimi. Przed wpisem na listę doradców podatkowych pracownik Krajowej Administracji Skarbowej i trener wewnętrzny w Krajowej Szkole Skarbowości. Złożył z wynikiem pozytywnym państwowe egzaminy na inspektora kontroli skarbowej i urzędnika mianowanego w służbie cywilnej. Aktualnie zawodowy trener w zakresie prawa podatkowego współpracujący z wiodącymi firmami szkoleniowymi w Polsce, jak również z komórkami szkoleniowymi Krajowej Izby Doradców

Podatkowych i Krajowej Izby Radców Prawnych. Autor licznych, także książkowych publikacji podatkowych, w tym artykułów zamieszczanych w branżowym kwartalniku „Doradca podatkowy”. Doświadczenie zawodowe zdobyte nie wcześniej niż 5 lat przed datą wprowadzenia szczegółowych danych dotyczących oferowanej usługi.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

W czasie zajęć wykorzystywane są autorskie materiały dydaktyczne w formie prezentacji, konspektów przygotowane przez wykładowcę, które są udostępniane w formie elektronicznej.

Wszelkie ogólnodostępne powstające w trakcie zajęć materiały oraz linki do materiałów źródłowych są umieszczane bezpośrednio na platformie internetowej.

Warunki uczestnictwa

Słuchaczami kursu mogą być osoby posiadające co najmniej wykształcenie średnie, uznające potrzebę doskonalenia zawodowego oraz rozumiejące istotę i znaczenie przestrzegania norm i zasad etycznych w pracy zawodowej.

Dodatkowym warunkiem uczestnictwa w usłudze jest zapisanie się na kurs przez stronę wroclaw.skwp.pl oraz podpisanie Oświadczenia przez uczestnika zawierające jego zobowiązanie wobec Dostawcy usługi.

Informacje dodatkowe

SPOSÓB I FORMA ZALICZENIA: Formą zaliczenia kursu jest obecność na zajęciach szkoleniowych oraz zaliczenie pracy kontrolnej. Po zaliczeniu kursu słuchacz otrzymuje zaświadczenie o ukończeniu kursu wydane na podstawie § 23 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 6 października 2023 r. w sprawie kształcenia ustawicznego w formach pozaszkolnych (Dz. U. 2175) oraz zaświadczenie o ukończeniu usługi rozwojowej.

Zawarto regulamin współpracy i rozliczania usług z WUP Kraków w ramach projektu "Małopolski Pociąg do Kariery" oraz "Nowy Start w Małopolsce z EURESem". Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach projektu Kierunek – Rozwój.

Stowarzyszenie Księgowych w Polsce jako instytucja szkoleniowa zwolniona jest z podatku VAT. Podstawa zwolnienia: art.43.ust.1 pkt 26a

Formą zaliczenia kursu dla osób korzystających z dofinansowania jest obecność na minimum 80% zajęć.

Warunki techniczne

a) kurs realizowany jest w formie zajęć ONLINE, polegających na zdalnym, w czasie rzeczywistym, interaktywnym spotkaniu video z wykładowcą za pośrednictwem programu/aplikacji MS Teams.

b) uczestnik dysponuje samodzielnym stanowiskiem komputerowym lub urządzeniem mobilnym, z dostępem do Internetu, kamerą i mikrofonem, które zapewnia we własnym zakresie.

c) zaleca się korzystać z najaktualniejszych wersji przeglądarki Chrome, Safari, Firefox, Opera lub Edge. Łącze internetowe: min download: 10 Mb/s, min upload: 10 Mb/s (APMG Int. zaleca korzystanie z łącza stałego).

d) niezbędne jest oprogramowanie umożliwiające uczestnikom dostęp do prezentowanych treści i materiałów (czytnik plików pdf oraz doc) (np. darmowe Acrobat Reader oraz Open Office).

e) uczestnik przed zajęciami otrzymuje dane do logowania się (login i hasło) do konta w aplikacji MS Teams, które ważne jest przez cały okres kursu.

Podstawą do rozliczenia usługi, jest wygenerowanie z systemu raportu, umożliwiającego identyfikację wszystkich uczestników oraz zastosowanego narzędzia.

Kontakt



Martyna Mularska

E-mail szkolenia@jeleniagora.skwp.pl

Telefon (+48) 75 6412 200